

## KRESTON RM S.A.

AVANCE DESARROLLO DE AUDITORÍA INTEGRAL A LA GESTION REALIZADA POR EL  
INSTITUTO DE EXTENSIÓN Y EDUCACIÓN PARA EL TRABAJO Y DESARROLLO HUMANO  
– IDEXUD-

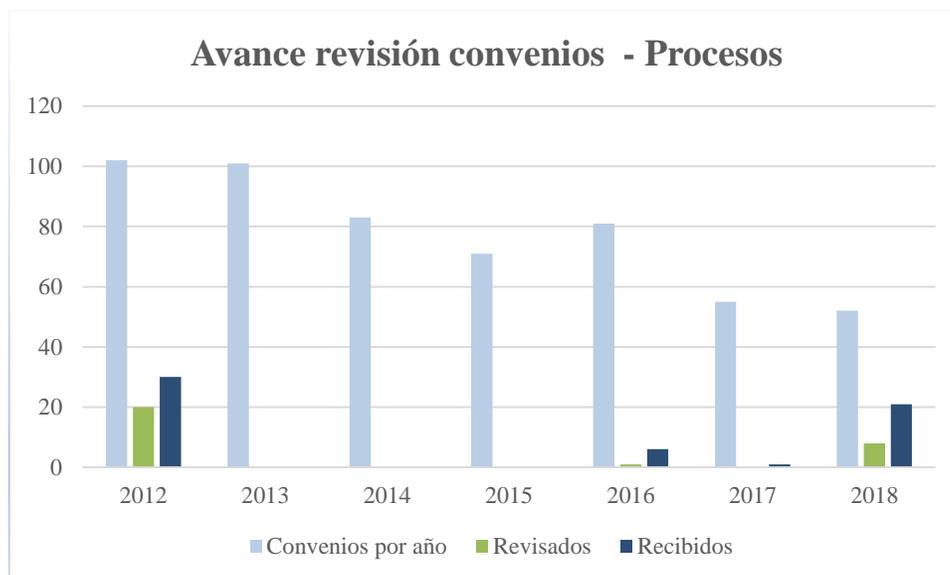
FECHA DE CORTE: 19-03-2020

### 1. AVANCE ACTIVIDADES DE ACUERDO CON EL CRONOGRAMA SEMANAL

Para las semanas del 12 de marzo al 19 de marzo de 2020 las actividades programadas corresponden a la fase de revisión del Sistema de Gestión de Calidad y verificación de convenios del periodo comprendido por los años 2016 a 2018. A continuación relacionamos las actividades e indicamos el porcentaje de realización

FASE	ACTIVIDADES	% Realización
Entendimiento de las operaciones	Gestión de la Dirección (verificación del diseño, implementación y eficacia de los controles)	100%
	Gestión de Servicios (verificación del diseño, implementación y eficacia de los controles)	100%
	Gestión de Responsabilidad Social Universitaria y Planeación Estratégica (verificación del diseño, implementación y eficacia de los controles)	100%
	Gestión de Licitaciones e Invitación Directa (verificación del diseño, implementación y eficacia de los controles)	100%
	Gestión Administrativa (verificación del diseño, implementación y eficacia de los controles)	100%
	Gestión y Desarrollo del Talento Humano (entrevista con el responsable del proceso)	100%
	Gestión de los Sistemas de Información y las Telecomunicaciones (entrevista con el responsable del proceso)	100%
	Gestión Legal (entrevista con el responsable del proceso)	100%
	Comunicaciones (entrevista con el responsable del proceso)	100%
	Gestión de la Calidad (entrevista con el responsable del proceso)	100%
	Gestión de Recursos Financieros (entrevista con el responsable del proceso)	100%
Auditoria legal y financiera a convenios	Documentar y analizar los componentes jurídicos y financieros de los convenios con base en la información que se encuentra en el SIDEXU y la información física que nos es suministrada de los 357 convenios realizados entre el año 2012 y el año 2015 (ver gráfico 1)	19,61%
	Documentar y analizar los componentes jurídicos y financieros de los convenios con base en la información que se encuentra en el SIDEXU y la información física que nos es suministrada de los 188 convenios realizados entre el año 2016 y el año 2018 (ver gráfico 1)	16,62%

Gráfico 1.



Año	Convenios por año	Revisados	Grado avance	Recibidos
2012	102	20	19,61%	30
2013	101	0	0,00%	0
2014	83	0	0,00%	0
2015	71	0	0,00%	0
2016	81	1	1,23%	6
2017	55	0	0,00%	1
2018	52	16	30,77%	21

## 2. ESTADO DE ENTREGA DE INFORMACIÓN SOLICITADA

INFORMACIÓN SOLICITADA	FECHA SOLICITUD	ESTADO	OBSERVACIONES
Soporte de las cancelaciones de cuentas bancarias de los años 2012 a 2013	12/02/2020	Pendiente	
Relación de las cuentas bancarias indicando banco y sucursal de los años 2012 a 2018	21/02/2020	Pendiente	
Requerimientos e informes de auditoría de las entidades de control entre los años 2012 a 2018, tales como Contraloría, Procuraduría, Personería de Bogotá e inclusive revisoría fiscal y control interno.	11/03/2020	Pendiente	
Estados financieros de la Universidad Distrital años 2012 a 2018	11/03/2020	Pendiente	

### 3. MATRIZ RIESGOS

A continuación relacionamos los riesgos que se han identificado durante la ejecución de las actividades y los cuales generan impacto directo en el desarrollo de la auditoría.

RIESGO	IMPACTO		
	ALTO	MEDIO	BAJO
Tiempos de respuesta demasiado largos a las solicitudes de información		X	
La información física entregada no se encuentra organizada, para el caso de los convenios, por componente jurídico y componente financiero		X	
Reprogramación de los tiempos de revisión para los convenios correspondientes a los años 2012 al año 2015.	X		
Inadecuada interpretación de la información suministrada, dada la incertidumbre en cuanto a cual información es la definitiva		X	